

ORDINE INGEGNERI DELLA PROVINCIA DI VARESE

Gestione del Rischio Corruttivo - ALLEGATO 1

Registro dei rischi, analisi dei processi, valutazione con approccio qualitativo, misure di prevenzione e programmazione

Metodologia di valutazione ad approccio qualitativo - Descrizione metodologia e criteri

MAPPATURA DEI RISCHI, PROCESSI E RESPONSABILI				ANALISI del RISCHIO			GESTIONE del RISCHIO					
Pos.	Area	Processi e Sottoprocessi	Soggetti Responsabili	RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VAL. RISCHIO	Misure Generali	Misure Specifiche	Referente Responsabile	Tempistica attuazione	Monitoraggio
1	Area A - Acquisizione e progressione del personale, comprendente i seguenti processi	Reclutamento e modifica del rapporto di lavoro	Cons. Segretario e Consiglio	Alterazione dei risultati della procedura concorsuale (previsione di requisiti di accesso "personalizzati" e opacità nel meccanismo di selezione; irregolare composizione della commissione di concorso per agevolare candidati particolari)	basso	basso	basso	Piano di fabbisogno del personale; concorso pubblico; presenza del RUP; tutela giurisdizionale dei partecipanti	Piano fabbisogno personale; trasparenza in home page del sito istituzionale e trasparenza nella sezione "amministrazione trasparente/bandi di concorso"	Consigliere Segretario	Piano fabbisogno del personale è già in attuazione; misure di trasparenza in concomitanza della programmazione del nuovo reclutamento	Entro il 31.12 dell'anno in cui si è concluso il procedimento
		Progressioni di carriera	Cons. Segretario e Consiglio	Alterazione dei risultati della procedura concorsuale (previsione di requisiti di accesso "personalizzati" e opacità nel meccanismo di selezione; irregolare composizione della commissione di concorso per agevolare candidati particolari)	basso	basso	basso	Piano di fabbisogno del personale; concorso pubblico; presenza del RUP; tutela giurisdizionale dei partecipanti	Piano fabbisogno personale; trasparenza in home page del sito istituzionale e trasparenza nella sezione "amministrazione trasparente/bandi di concorso"	Consigliere Segretario	Piano fabbisogno del personale è già in attuazione; misure di trasparenza in concomitanza della programmazione del nuovo reclutamento	Entro il 31.12 dell'anno in cui si è concluso il procedimento
		Conferimento incarichi collaborazione e consulenza	Consiglio	Conferimento motivato da favoritismo; mancanza di competenza del professionista incaricato; costo non coerente con l'attività svolta	basso	basso	basso	Avviso pubblico con indicazione dei requisiti e delle modalità per candidarsi - procedura conferimento incarico sottosoglia	Valutazione consiliare motivata con indicazione del bisogno, della capienza di bilancio, e valutazione comparativa dei requisiti	Consigliere Segretario	in preparazione del conferimento	Annuale - verifica sul 50% affidamenti (con esclusione affidamenti delegati Presidente e Segretario in ragione dell'ammontare)
2	Area B - Procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture, comprendente i seguenti processi	Affidamento sotto soglia	Consiglio; Presidente e Consigliere Segretario in ragione dell'ammontare predefinito	Affidamento in assenza di reale bisogno; affidamento motivato da favoritismo; affidamento in conflitto di interessi; affidamento senza verifica della capienza di bilancio	basso	basso	basso	Codice dei contratti pubblici; Regolamento interno per l'esecuzione di lavori, servizi e provviste in economia; regolamento di contabilità;	Delibera consiliare motivata; trasparenza sul sito istituzionale sezione amministrazione trasparente	Consiglio	in preparazione dell'affidamento	Annuale - verifica sulla documentazione di programmazione
		Programmazione - Individuazione del bisogno, indicazione delle priorità e delle esigenze	Consigliere Tesoriere e Consiglio	Indicazioni di priorità non rispondenti alle reali esigenze	basso	basso	basso	Codice dei contratti pubblici; Regolamento interno per l'esecuzione di lavori, servizi e provviste in economia; regolamento di contabilità; documenti di programmazione economica	Delibera consiliare motivata;	Consiglio	in preparazione dell'affidamento	Annuale - verifica sulla documentazione di programmazione
		Progettazione - definizione dell'oggetto, dell'importo, scelta della procedura, redazione atti di gara e individuazione requisiti di partecipazione	Consiglio - Settore Amministrativo	Non inquadramento dei bisogni reali; scelta arbitraria della procedura, predisposizione degli atti vaga e/o finalizzata a favoritismi, scelta dei requisiti finalizzata a favoritismi	basso	basso	basso	Codice dei contratti pubblici; Regolamento interno per l'esecuzione di lavori, servizi e provviste in economia; regolamento di contabilità;	Delibera consiliare motivata;	Consiglio	in preparazione dell'affidamento	Annuale - verifica su tutti gli affidamenti
		Selezione del contraente - nomina della commissione di gara; verifica dei requisiti di partecipazione e valutazione delle offerte	Consiglio - Settore Amministrativo	Possibile scelta di soggetti non in possesso di competenze idonee; violazione del principio di trasparenza, non discriminazione, rotazione, parità di trattamento	basso	basso	basso	Codice dei contratti pubblici;	Delibera consiliare motivata;	Consiglio	in preparazione dell'affidamento	Annuale - verifica su tutti gli affidamenti

MAPPATURA DEI RISCHI, PROCESSI E RESPONSABILI				ANALISI del RISCHIO			GESTIONE del RISCHIO					
Pos.	Area	Processi e Sottoprocessi	Soggetti Responsabili	RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VAL. RISCHIO	Misure Generali	Misure Specifiche	Referente Responsabile	Tempistica attuazione	Monitoraggio
		Verifica, aggiudicazione e stipula del contratto	Consiglio - Settore Amministrativo	Alterazioni o omissione di controlli per favorire concorrenti	basso	basso	basso	Codice dei contratti pubblici; Regolamento interno per l'esecuzione di lavori, servizi e provviste in economia; regolamento di contabilità;	Delibera consiliare motivata;	Consiglio e Consigliere Segretario	durante il procedimento	Annuale - verifica su tutti gli affidamenti
		Rendicontazione - corretta esecuzione finalizzata alla liquidazione	Settore Amministrativo beneficiario del serv./fornitura	Omessa/alterata verifica della corretta esecuzione prima del pagamento	basso	basso	basso	Regolamento interno per l'esecuzione di lavori, servizi e provviste in economia; regolamento di contabilità;	Controlli del Settore Amministrazione e dei settori beneficiari preventivi alla liquidazione di regolare esecuzione	Settore Amministrativo	durante il procedimento	Annuale - verifica su 50% degli affidamenti
3	Area C - Area affidamento incarichi esterni (consulenze e collaborazioni professionali)	Conferimento incarichi collaborazione e consulenza	Consiglio	Conferimento motivato da favoritismo; mancanza di competenza del professionista incaricato; costo non coerente con l'attività svolta	basso	basso	basso	Avviso pubblico con indicazione dei requisiti e delle modalità per candidarsi - procedura conferimento incarico sottosoglia	Valutazione consiliare motivata con indicazione del bisogno, della capienza di bilancio, e valutazione comparativa dei requisiti	Consigliere Segretario	in preparazione del conferimento	Annuale - verifica sul 50% affidamenti (con esclusione affidamenti delegati Presidente e Segretario in ragione dell'ammontare)
4	Area D- Legale e Contenzioso	Ricezione di richiesta di natura legale/amministrativa/risarcitoria/accertamento di responsabilità e corretta valutazione e gestione della richiesta	Consigliere Segretario, Presidente e Consiglio	Errore nella valutazione della richiesta e decadenza dei termini	basso	basso	basso	Protocollo informatico - Codice specifico dei dipendenti	Presenza di Ufficio legale incaricato	Consigliere Segretario	già attuato	Annuale - verifica sull'esistenza di reportistica sui procedimenti in corso
5	Area E – Attività specifiche dell'Ordine, comprendente i seguenti processi	Formazione professionale continua	Consiglio	Inappropriata valutazione dei requisiti dei providers; inappropriata valutazione della strutturazione didattica; inappropriato controllo delle attività svolte da providers terzi; inappropriato controllo delle autocertificazioni; favoritismi nell'individuazione di sponsor/partner	basso	basso	basso	normativa specifica (D.P.R. 137/2012); regolamento del CNI del 2013; TU sulla formazione continua del 2018	Delibera di Consiglio per autorizzazione	Consigliere delegato	già attuato	Annuale - verifica 50% procedimenti autorizzati
		Erogazioni e sovvenzioni a soggetti controllati o finanziati	Consiglio	Erronea valutazione del progetto/soggetto/iniziativa; mancata valutazione della capienza di bilancio; erogazione sostenuta da favoritismo; mancato monitoraggio sull'esecuzione del progetto sovvenzionato; liquidazione senza verifica dei presupposti; mancata rendicontazione	basso	basso	basso	Normativa istitutiva	Delibera collegiale con motivazione	Presidente - Consiglio	in accordo a normativa in vigore	Eventuale in caso di segnalazione
		Attività di opinamento parcellare	Consiglio	Omissione di istruttoria/istruttoria incompleta e decisione arbitraria	basso	basso	basso	Normativa istitutiva	Delibera collegiale con motivazione	Presidente - Consiglio	in accordo a normativa in vigore	Eventuale in caso di segnalazione
		Attività elettorali	Consiglio	Omissione di istruttoria/istruttoria incompleta e decisione arbitraria	basso	basso	basso	Normativa istitutiva	Delibera collegiale con motivazione	Presidente - Consiglio	in accordo a normativa in vigore	Eventuale in caso di segnalazione
		Rimborsi spese	Consigliere Tesoriere	Gestione arbitraria della cassa e mancato controllo degli addebiti; gestione dei conti bancari senza delega; utilizzo inappropriato e non autorizzato delle carte di credito	basso	basso	basso	Norme rimborsi Enti Pubblici Non Economici	Regolamento Approvato da Consiglio	Consiglio e Consigliere Tesoriere	già attuato	Annuale - verifica a campione
		Nomina Componenti presso Organismi Pubblici (Commissione Paesaggio Comunali; rappresentanti CCAA; Commissione Provinciale Vigilanza Locali pubblico spettacolo)	Consiglio	Arbitraria valutazione della professionalità; mancata verifica del conflitto di interessi	basso	basso	basso	Avviso pubblico con indicazione dei requisiti e delle modalità per candidarsi - CV	Valutazione consiliare motivata con valutazione dei requisiti e del CV e competenze	Consiglio	in preparazione del conferimento	Annuale - verifica sul 50% nomine (con esclusione affidamenti delegati Presidente e Segretario per esigenze di Consiglio)
		Nomine componenti presso altri Enti o Istituzioni	Consiglio	Arbitraria valutazione della professionalità; mancata verifica del conflitto di interessi	basso	basso	basso	Avviso pubblico con indicazione dei requisiti e delle modalità per candidarsi - CV	Valutazione consiliare motivata con valutazione dei requisiti e del CV e competenze	Consiglio	in preparazione del conferimento	Annuale - verifica a campione
		Nomina Terne di Collaudo	Consiglio	Mancato rispetto procedure rotazione incarichi	basso	basso	basso	Iscrizione elenco collaudatori	Possesso requisiti iscrizione e CV	Consiglio	in preparazione del conferimento	Annuale su elenco aggiornato

MAPPATURA DEI RISCHI, PROCESSI E RESPONSABILI					ANALISI del RISCHIO			GESTIONE del RISCHIO				
Pos.	Area	Processi e Sottoprocessi	Soggetti Responsabili	RISCHIO	PROBABILITA'	IMPATTO	VAL. RISCHIO	Misure Generali	Misure Specifiche	Referente Responsabile	Tempistica attuazione	Monitoraggio
		Gestione delle entrate (quote versate dagli iscritti; eventuali entrate straordinarie)	Settorre Amministrativo e Cons. Tesoriere	Mancata riscossione delle quote per favoritismo; mancata persecuzione degli omessi versamenti	basso	basso	basso	Regolamento di contabilità - Normativa di riferimento (R.D. 2537/1925)	monitoraggio su base trimestrale della avvenuta riscossione a cura del Settore Amministrazione e del Revisore Incaricato	Consigliere Tesoriere	già attuato	Annuale - verifica della pubblicazione della relazione su bilancio consuntivo
6	Area F - Gestione Economica dell'Ente	Approvazione del bilancio preventivo e consuntivo	Consigliere Tesoriere e Consiglio	Disallineamento tra bilancio preventivo e consuntivo; mancato assestamento	basso	basso	basso	Regolamento contabilità; verifica dell'organo di revisione contabile	Programma gestionale IT (per il controllo degli impegni di spesa)	Consigliere Tesoriere	già attuato	Annuale - verifica della pubblicazione della relazione su bilancio consuntivo
		Gestione ordinaria dell'ente: gestione della cassa (spese ordinarie e funzionali) - gestione dei rapporti bancari - utilizzo delle carte di credito; rimborsi per missioni e trasferte dei dipendenti e dei consiglieri	Consigliere Segretario	Gestione arbitraria della cassa e mancato controllo degli addebiti; gestione dei conti bancari senza delega; utilizzo inappropriato e non autorizzato delle carte di credito	basso	basso	basso	Regolamento contabilità; verifica dell'organo di revisione contabile; pubblicazione delle spese di missione dei Consiglieri nella sezione amministrazione trasparente	Carte di credito: controllo a posteriori finalizzato ad estromettere spese di carattere non istituzionale; rapporti bancari: sottoscrizione autografa dei mandati di pagamento da parte del Segretario/Presidente; impossibilità di utilizzo dell'homebanking da parte di tutti i soggetti coinvolti nella gestione dell'ente; verifiche a campione dei revisori contabili	Consigliere Segretario	già attuato	Annuale - verifica della pubblicazione della relazione di revisione contabile su bilancio consuntivo/controllo di livello 1
		Tenuta delle scritture contabili	Settore Amm. e Cons. Tesoriere	inappropriata tenuta delle scritture contabili	basso	basso	basso	Regolamento contabilità; verifica dell'organo di revisione contabile	Programma gestionale IT (segnalazione di errori materiali e sfioramento limiti di spesa)	Settore Amministrazione	già attuato	Annuale - verifica della pubblicazione della relazione di revisione contabile su bilancio consuntivo

Giudizio qualitativo di rischiosità - Metodologia

Il giudizio di rischiosità deriva dalla moltiplicazione tra i fattori della probabilità e dell'impatto di accadimento che sono stati rivisitati in base alla pertinenza al regime ordinistico. In via preliminare sono calcolati i valori di impatto e di probabilità, secondo le tabelle che seguono, e successivamente tali valori verranno messi in correlazione secondo la matrice di rischio rappresentata, che consente l'attribuzione del giudizio qualitativo di rischiosità.

Indicatori di probabilità e di impatto - Criteri di valutazione e valutazione

Indicatori di probabilità	Alta - In presenza di 2 oppure meno indicatori; accadimento molto probabile, frequente, che si ripete ad intervalli brevi
1. Processo definito con decisione collegiale	Medio - In presenza fino a 3 indicatori; accadimento probabile, che è già successo e che si pensa possa succedere di nuovo Basso - In presenza di 4 indicatori; accadimento raro
2. Processo regolato da etero regolamentazione (legge istitutiva/legge professionale/legge speciale)	
3. Processo regolato da auto regolamentazione specifica	
4. Processo soggetto a controllo finale di un soggetto terzo	
5. Processo senza effetti economici per l'ente	
6. Processo senza effetti economici per i terzi	
7. Processo gestito da dirigente con delega specifica	
8. Processo del cui svolgimento viene data trasparenza sul sito istituzionale	
Indicatori di impatto	Alto - In presenza di 3 circostanze e oltre, quando gli effetti reputazionali, organizzativi ed economici sono seri e si deve procedere con immediatezza alla gestione del rischio (entro 6 mesi)
1. Lo svolgimento del processo coinvolge l'intero Consiglio e i dipendenti	Medio - In presenza di 2 circostanze; quando gli effetti reputazionali, organizzativi ed economici sono minori e mitigabili nel breve periodo (da 6 mesi a 1 anno) Basso - In presenza di 1 circostanza; quando gli effetti reputazionali, organizzativi ed economici sono trascurabili
2. Lo svolgimento coinvolge, in forza di delega, solo il Presidente/Vice Presidente/Cons. Tesoriere/Cons. Segretario	
3. Esistenza negli ultimi 5 anni di procedimenti contabili/penali/amministrativi davanti ad autorità a carico dei Consiglieri costituenti il Consiglio al momento della valutazione per fatti di corruzione e malagestio; fattispecie considerabili sono le sentenze passate in giudicato, i procedimenti in corso e i decreti di citazione a giudizio	
4. Esistenza negli ultimi 5 anni di procedimenti giudiziari (civili/amministrativi davanti ad autorità) a carico dei dipendenti; fattispecie considerabili sono le sentenze passate in giudicato, i procedimenti in corso e i decreti di citazione a giudizio	
5. Esistenza di pubblicazioni circostanziate (stampa/Internet) relative a illeciti commessi da Consiglieri o dall'Ente	
6. Esistenza di procedimenti disciplinare a carico dei Consiglieri costituenti il Consiglio al momento della valutazione e a partire dall'insediamento	
7. Esistenza di condanne a carico dell'Ente con risarcimento di natura economica	
8. Commissariamento dell'Ente negli ultimi 5 anni	
9. Il processo non è mappato	

VALUTAZIONE QUALITATIVA DEL RISCHIO	BASSO - La probabilità di accadimento è rara e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale genera effetti trascurabili o trascurabili. Non è richiesto nessun tipo di trattamento immediato
	MEDIO - L'accadimento dell'evento è probabile e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale hanno un uguale peso e producono effetti mitigabili, ovvero trattabili in un lasso di tempo medio. Il trattamento deve essere programmato e definito nei termini di 1 anno. Il trattamento di questo rischio deve essere pianificato e finalizzato nei termini massimo di 1 anno
	ALTO - L'accadimento dell'evento è probabile e l'impatto economico, organizzativo e reputazionale hanno un uguale peso e producono effetti mitigabili, ovvero trattabili in un lasso di tempo medio. Il trattamento deve essere programmato e definito nei termini di 1 anno.

Impatto		Probabilità		
		Bassa	Media	Alta
alto				
medio				
basso				